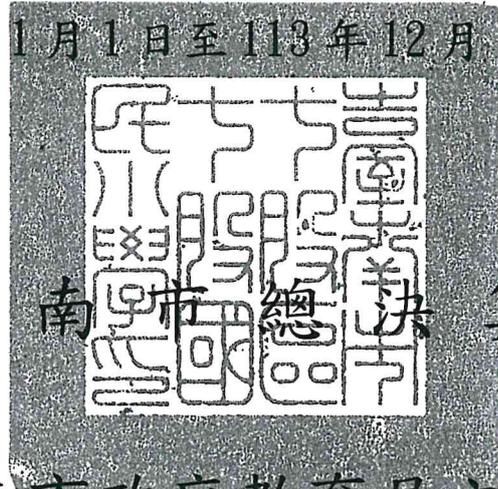


中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

臺 南 市 總 算



臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

臺南市七股區七股國民小學編

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數 27,608,000 元，決算數 32,961,151 元。

(一)國民教育業務計畫：

112 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 114 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 12 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 102 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 11 人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數 30,578,834 元，較本年度法定預算數 25,031,000 元，增加 5,547,834 元，計增加 22.16%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數 2,382,317 元，較本年度法定預算數 2,577,000 元，減少 194,683 元，計減少 7.55%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 33,852,689 元，較法定預算數 27,546,000 元，增加 6,306,689 元，計增加 22.90%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 29,000 元，較法定預算數 20,000 元，增加 9,000 元，計增加 45.00%。主要係因：場地出租收入較預期增加，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數 385,874 元，較法定預算數 76,000 元，增加 309,874 元，計增加 407.73%。主要係因：太陽能光電年租金收入較預期增加，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 41,132 元，較法定預算數 7,000 元，增加 34,132 元，計增加 487.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 30,699,597 元，較法定預算數 27,439,000 元，增加 3,260,597 元，計增加 11.88%。主要係因：超收教育局統籌支撥之生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,685,640 元，較法定預算數 0 元，增加 2,685,640 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

6. 學雜費收入：決算數 11,446 元，較法定預算數 4,000 元，增加 7,446 元，計增加 186.15%。主要係因：幼兒園學雜費依實際數繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 32,961,151 元，較法定預算數 27,608,000 元，增加 5,353,151 元，計增加 19.39%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 30,578,834 元，較法定預算數 25,031,000 元，增加 5,547,834 元，計增加 22.16%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,382,317 元，較法定預算數 2,577,000 元，減少 194,683 元，計減少 7.55%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 62,000 元，本年度決算賸餘數 891,538 元，賸餘原因：用人費用支出不足數低於預期，致超收教育局撥補之用人費用補助款，太陽能光電年租金等收入較預期增加，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 920,042 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 13,037 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 2,500 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 909,505 元。

期初現金及約當現金 8,954,793 元。

期末現金及約當現金 9,864,298 元。

四、資產負債情況

(一) 資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	9,864,298	8,954,793	10.16
預付費用	418,329	750,181	-44.24
土地改良物	352,884	407,772	-13.46
房屋建築及設備	572,889	616,581	-7.09
機械及設備	3,745,707	4,736,992	-20.93
交通及運輸設備	162,740	143,984	13.03
雜項設備	4,486,329	4,976,576	-9.85
暫付及待結轉帳項	13,037	0	-
代管資產	231,676,021	226,239,743	2.40
應付代管資產	-231,676,021	-226,239,743	2.40
資產合計	19,616,213	20,586,879	-4.71

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係超收教育局撥補之用人費用補助款，太陽能光電年租金等收入較預期增加等所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制計畫等補助款經費辦理預付轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係幼兒園改善及充實教學環境設備經費購置監視器等所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係偏遠及非山非市學校課中差異化教學實施計畫補助款未撥入，以暫付方式辦理所致。

(二) 負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	5,426,918	5,501,681	-1.36
應付費用	278,924	507,509	-45.04
存入保證金	2,012,280	2,009,780	0.12
負債合計	7,718,122	8,018,970	-3.75

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係教師兼行政人員不休假加班費等應付費用已完成支付所致。

(三) 淨資產為累積餘額 11,898,091 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數 30,578,834 元，較預算數 25,031,000 元，增加 5,547,834 元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於 113 年度編列預算，經臺南市政府 113 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1130901900 號函、113 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1132629616 號函核定，同意辦理超支併決算。

(二) 本年度奉准補辦預算：無。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	27,546,000	100.00	33,852,689	100.00	6,306,689	22.90	30,842,859	100.00
43 勞務收入	20,000	0.07	29,000	0.09	9,000	45.00	39,100	0.13
431服務收入	20,000	0.07	29,000	0.09	9,000	45.00	39,100	0.13
45 財產收入	83,000	0.30	427,006	1.26	344,006	414.47	86,217	0.28
451財產處分收入							6,830	0.02
452租金收入	76,000	0.28	385,874	1.14	309,874	407.73	46,264	0.15
454利息收入	7,000	0.03	41,132	0.12	34,132	487.60	33,123	0.11
46 政府撥入收入	27,439,000	99.61	33,385,237	98.62	5,946,237	21.67	30,707,886	99.56
462公庫撥款收入	27,439,000	99.61	30,699,597	90.69	3,260,597	11.88	27,974,934	90.70
46Y政府其他撥入收入			2,685,640	7.93	2,685,640		2,732,952	8.86
4S 教學收入	4,000	0.01	11,446	0.03	7,446	186.15	7,640	0.02
4S1學雜費收入	4,000	0.01	11,446	0.03	7,446	186.15	7,640	0.02
4Y 其他收入						0.00	2,016	0.01
4YY雜項收入							2,016	0.01
5 基金用途	27,608,000	100.23	32,961,151	97.37	5,353,151	19.39	32,436,486	105.17
53 國民教育計畫	25,031,000	90.87	30,578,834	90.33	5,547,834	22.16	28,863,755	93.58
5L 一般行政管理計畫	2,577,000	9.36	2,382,317	7.04	-194,683	-7.55	3,430,873	11.12
5M 建築及設備計畫						0.00	141,858	0.46
購建固定資產							141,858	0.46
本期賸餘 (短絀)	-62,000		891,538		953,538	-1,537.96	-1,593,627	
期初基金餘額	2,946,000		1,686,004		-1,259,996	-42.77	3,279,631	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,884,000		2,577,542		-306,458	-10.63	1,686,004	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	27,546,000	33,852,689	6,306,689	22.90	
43 勞務收入	20,000	29,000	9,000	45.00	
431 服務收入	20,000	29,000	9,000	45.00	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	83,000	427,006	344,006	414.47	
452 租金收入	76,000	385,874	309,874	407.73	係太陽能光電年租金收入，按實際情形覈實辦理繳庫。
454 利息收入	7,000	41,132	34,132	487.60	係專戶利息收入超收，按實際情形覈實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	27,439,000	33,385,237	5,946,237	21.67	
462 公庫撥款收入	27,439,000	30,699,597	3,260,597	11.88	係超收教育局之特教學生助理人員計畫等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,685,640	2,685,640	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	4,000	11,446	7,446	186.15	
4S1 學雜費收入	4,000	11,446	7,446	186.15	係幼兒園雜費收入，按實際情形覈實辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

基金用途明細表

中華民國 113年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	27,608,000	32,961,151	5,353,151	19.39	
53 國民教育計畫	25,031,000	30,578,834	5,547,834	22.16	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	25,031,000	30,578,834	5,547,834	22.16	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		637,539	637,539		
1 用人費用		637,539	637,539		
11 正式員額薪資		474,441	474,441		
113 職員薪金		474,441	474,441		
15 獎金		64,746	64,746		
152 年終獎金		64,746	64,746		
16 退休及卹償金		30,114	30,114		
161 職員退休及離職金		30,114	30,114		
18 福利費		68,238	68,238		
181 分擔員工保險費		68,238	68,238		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,341,504	1,341,504		
1 用人費用		1,341,504	1,341,504		
11 正式員額薪資		961,199	961,199		
113 職員薪金		961,199	961,199		
12 聘僱及兼職人員薪資		98,784	98,784		
124 兼職人員酬金		98,784	98,784		
15 獎金		101,025	101,025		
152 年終獎金		101,025	101,025		
16 退休及卹償金		96,314	96,314		
161 職員退休及離職金		96,314	96,314		
18 福利費		84,182	84,182		
181 分擔員工保險費		84,182	84,182		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		67,080	67,080		
1 用人費用		67,080	67,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		67,080	67,080		
124 兼職人員酬金		67,080	67,080		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		2,508,435	2,508,435		
1 用人費用		2,508,435	2,508,435		
11 正式員額薪資		1,870,022	1,870,022		
113 職員薪金		1,870,022	1,870,022		
13 加(夜)班費		6,824	6,824		
134 未休假加班費		6,824	6,824		
15 獎金		254,521	254,521		
151 考績獎金		93,050	93,050		
152 年終獎金		161,471	161,471		
16 退休及卹償金		169,296	169,296		
161 職員退休及離職金		169,296	169,296		
18 福利費		207,772	207,772		
181 分擔員工保險費		204,572	204,572		
183 傷病醫藥費		3,200	3,200		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		29,157	29,157		
1 用人費用		29,157	29,157		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		16,886	16,886		
124 兼職人員酬金		16,886	16,886		
18 福利費		271	271		
181 分擔員工保險費		271	271		
53220000 各校經常門分支計 畫	25,031,000	25,681,694	650,694	2.60	
1 用人費用	23,430,000	24,157,431	727,431	3.10	
11 正式員額薪資	15,702,000	15,707,843	5,843	0.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	15,702,000	15,707,843	5,843	0.04	53 國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係本年度調薪4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	115,000	447,698	332,698	289.30	
124 兼職人員酬金	115,000	447,698	332,698	289.30	
13 加（夜）班費	347,000	346,216	-784	-0.23	
134 未休假加班費	347,000	346,216	-784	-0.23	
15 獎金	3,904,000	4,168,219	264,219	6.77	
151 考績獎金	1,941,000	2,269,315	328,315	16.91	
152 年終獎金	1,963,000	1,898,904	-64,096	-3.27	
16 退休及卹償金	1,756,000	1,784,288	28,288	1.61	
161 職員退休及離職金	1,756,000	1,784,288	28,288	1.61	
18 福利費	1,606,000	1,703,167	97,167	6.05	
181 分擔員工保險費	1,351,000	1,467,567	116,567	8.63	
183 傷病醫藥費	33,000	18,000	-15,000	-45.45	
18Y 其他福利費	222,000	217,600	-4,400	-1.98	
2 服務費用	1,351,000	1,235,320	-115,680	-8.56	
21 水電費	238,000	238,000			
212 工作場所電費	208,000	223,156	15,156	7.29	
214 工作場所水費	30,000	14,844	-15,156	-50.52	
22 郵電費	51,000	20,365	-30,635	-60.07	
221 郵費	16,000	5,015	-10,985	-68.66	
222 電話費	35,000	15,350	-19,650	-56.14	
23 旅運費	41,000	28,372	-12,628	-30.80	
231 國內旅費	41,000	28,372	-12,628	-30.80	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	27,314	17,314	173.14	
241 印刷及裝訂費	10,000	27,314	17,314	173.14	
25 修理保養及保固費	174,000	142,636	-31,364	-18.03	
251 土地改良物修護費		15,000	15,000		
252 一般房屋修護費	60,000	11,700	-48,300	-80.50	
254 其他建築修護費		7,940	7,940		
255 機械及設備修護費	50,000	12,600	-37,400	-74.80	
256 交通及運輸設備修護費		800	800		
257 雜項設備修護費	64,000	94,596	30,596	47.81	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

基金用途明細表

中華民國 113年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	753,000	686,999	-66,001	-8.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		600	600		
277 代理(辦)費	30,000	27,876	-2,124	-7.08	
279 外包費	449,000	435,240	-13,760	-3.06	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	205,283	-50,717	-19.81	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數256,000元，決算數205,283元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	9,000	19,800	10,800	120.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,300	10,300	171.67	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,834	-166	-0.23	
291 公共關係費	72,000	71,834	-166	-0.23	
3 材料及用品費	188,000	226,343	38,343	20.40	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	185,000	226,343	41,343	22.35	
321 辦公(事務)用品	137,000	214,608	77,608	56.65	
322 報章雜誌	5,000	5,610	610	12.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	6,125	3,125	104.17	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	60,800	10,800	21.60	
43 機器租金		39,800	39,800		
432 機械及設備租金		39,800	39,800		
45 雜項設備租金	50,000	21,000	-29,000	-58.00	
451 雜項設備租金	50,000	21,000	-29,000	-58.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,800	-10,200	-85.00	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	11,000	800	-10,200	-92.73	
751 技能競賽	11,000	800	-10,200	-92.73	
53221502 特教學生助理人員		173,822	173,822		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數173,822元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		173,822	173,822		
27 一般服務費		173,822	173,822		
27D 計時與計件人員酬金		173,822	173,822		
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		6,000	6,000		
28 專業服務費		6,000	6,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000		
3 材料及用品費		26,000	26,000		
32 用品消耗		26,000	26,000		
321 辦公（事務）用品		26,000	26,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		2,903	2,903		
2 服務費用		2,903	2,903		
21 水電費		2,903	2,903		
212 工作場所電費		2,903	2,903		
5L 一般行政管理計畫	2,577,000	2,382,317	-194,683	-7.55	
5L1 行政管理及推展	2,577,000	2,382,317	-194,683	-7.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,577,000	2,128,170	-448,830	-17.42	
1 用人費用	2,571,000	2,122,170	-448,830	-17.46	
16 退休及卹償金	2,571,000	2,122,170	-448,830	-17.46	
161 職員退休及離職金	2,571,000	2,122,170	-448,830	-17.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		254,147	254,147		
1 用人費用		254,147	254,147		
18 福利費		254,147	254,147		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費		5,251	5,251		
18Y 其他福利費		248,896	248,896		

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	31,038,397	20,156,492	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,020,350	2,612,578	
房屋及建築	11,390,897	10,774,316	
機械及設備	8,962,982	4,225,990	
交通及運輸設備	404,550	260,566	
雜項設備	7,259,618	2,283,042	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 主要增減原因說明如下：

- 1.土地改良物:增加係因光電球場週邊水溝整建。
- 2.房屋及建築:增加係因老舊廁所整修工程、校園環境整理及改善工程。
- 3.機械及設備:增加係因教育局撥入電子身高體重器1台.無線網路基地台2台.網路交換器2台;減少係因報廢電腦。
- 4.交通及運輸設備:增加係因幼兒園改善及充實教學環境設備經費購置監視器等。
- 5.雜項設備:增加係因社團推廣校務基金(中租迪和)購置社團教室鞋櫃2個。

臺南市七股區七股國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,054,002		13,572	3,601,786	9,320,549
147,630			202,518	352,884
1,669,338			1,713,030	572,889
108,984		13,572	1,086,697	3,745,707
50,000			31,244	162,740
78,050			568,297	4,486,329

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市七股區七股國民小學

明細表

113 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	18	20	2	教師15人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年9月4日南市教特（一）字第1131151329號函)。
職員	18	20	2	
合 計	18	20	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	15,702,000		347,000		3,904,000	1,756,000		1,606,000		23,315,000	115,000	23,430,000
正式人員	15,702,000		347,000		3,904,000	1,756,000		1,606,000		23,315,000		23,315,000
兼任人員											115,000	115,000
一般行政管理計畫						2,571,000				2,571,000		2,571,000
正式人員						2,571,000				2,571,000		2,571,000
其他人員						2,571,000				2,571,000		2,571,000
合 計	15,702,000		347,000		3,904,000	4,327,000		1,606,000		25,886,000	115,000	26,001,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數256,000元，決算數379,105元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,941,000元，決算數2,362,365元，內容：教職員考績獎金決算人數18名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,963,000元，決算數2,226,146元，內容：教職員年終獎金決算人數25名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區七股國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
19,130,205		353,040		4,588,511	2,080,012		2,063,630		28,215,398	630,448	28,845,846
19,130,205		353,040		4,583,523	2,057,056		2,030,937		28,154,761		28,154,761
				4,988	22,956		32,693		60,637	630,448	691,085
					2,122,170		254,147		2,376,317		2,376,317
							254,147		254,147		254,147
					2,122,170				2,122,170		2,122,170
19,130,205		353,040		4,588,511	4,202,182		2,317,777		30,591,715	630,448	31,222,163

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			27,608,000		32,961,151		5,353,151	19.39	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
國民教育計畫			25,031,000		30,578,834		5,547,834	22.16	
一般行政管理計畫			2,577,000		2,382,317		-194,683	-7.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	26,001,000	31,222,163	5,221,163	20.08
11 正式員額薪資	15,702,000	19,130,205	3,428,205	21.83
12 聘僱及兼職人員薪資	115,000	630,448	515,448	448.22
13 加(夜)班費	347,000	353,040	6,040	1.74
15 獎金	3,904,000	4,588,511	684,511	17.53
16 退休及卹償金	4,327,000	4,202,182	-124,818	-2.88
18 福利費	1,606,000	2,317,777	711,777	44.32
2 服務費用	1,351,000	1,418,045	67,045	4.96
21 水電費	238,000	240,903	2,903	1.22
22 郵電費	51,000	20,365	-30,635	-60.07
23 旅運費	41,000	28,372	-12,628	-30.80
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	27,314	17,314	173.14
25 修理保養及保固費	174,000	142,636	-31,364	-18.03
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	753,000	860,821	107,821	14.32
28 專業服務費	9,000	25,800	16,800	186.67
29 公共關係費	72,000	71,834	-166	-0.23
3 材料及用品費	188,000	252,343	64,343	34.23
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	185,000	252,343	67,343	36.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	60,800	10,800	21.60
43 機器租金	0	39,800	39,800	0.00
45 雜項設備租金	50,000	21,000	-29,000	-58.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	7,800	-10,200	-56.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	11,000	800	-10,200	-92.73
合 計	27,608,000	32,961,151	5,353,151	19.39

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區七股國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,834	-166	-0.23	
291 公共關係費	72,000	71,834	-166	-0.23	
統計所需項目	256,000	385,105	129,105	50.43	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	379,105	123,105	48.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000		

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	19,616,213	100.00	20,586,879	100.00	- 970,666	- 4.71
流動資產	10,282,627	52.42	9,704,974	47.14	577,653	5.95
現金	9,864,298	50.29	8,954,793	43.50	909,505	10.16
銀行存款	9,864,298	50.29	8,954,793	43.50	909,505	10.16
預付款項	418,329	2.13	750,181	3.64	- 331,852	- 44.24
預付費用	418,329	2.13	750,181	3.64	- 331,852	- 44.24
固定資產	9,320,549	47.51	10,881,905	52.86	- 1,561,356	- 14.35
土地改良物	352,884	1.80	407,772	1.98	- 54,888	- 13.46
土地改良物	3,167,980	16.15	3,020,350	14.67	147,630	4.89
累計折舊-土地改良物	- 2,815,096	- 14.35	- 2,612,578	- 12.69	- 202,518	7.75
房屋建築及設備	572,889	2.92	616,581	3.00	- 43,692	- 7.09
房屋建築及設備	13,060,235	66.58	11,390,897	55.33	1,669,338	14.66
累計折舊-房屋建築及設備	- 12,487,346	- 63.66	- 10,774,316	- 52.34	- 1,713,030	15.90
機械及設備	3,745,707	19.09	4,736,992	23.01	- 991,285	- 20.93
機械及設備	9,058,394	46.18	8,962,982	43.54	95,412	1.06
累計折舊-機械及設備	- 5,312,687	- 27.08	- 4,225,990	- 20.53	- 1,086,697	25.71
交通及運輸設備	162,740	0.83	143,984	0.70	18,756	13.03
交通及運輸設備	454,550	2.32	404,550	1.97	50,000	12.36
累計折舊-交通及運輸設備	- 291,810	- 1.49	- 260,566	- 1.27	- 31,244	11.99
雜項設備	4,486,329	22.87	4,976,576	24.17	- 490,247	- 9.85
雜項設備	7,337,668	37.41	7,259,618	35.26	78,050	1.08
累計折舊-雜項設備	- 2,851,339	- 14.54	- 2,283,042	- 11.09	- 568,297	24.89
其他資產	13,037	0.07	-	-	13,037	-
什項資產	13,037	0.07	-	-	13,037	-
暫付及待結轉帳項	13,037	0.07	-	-	13,037	-
代管資產	231,676,021	1,181.04	226,239,743	1,098.95	5,436,278	2.40
應付代管資產	- 231,676,021	- 1,181.04	- 226,239,743	- 1,098.95	- 5,436,278	2.40
合計	19,616,213	100.00	20,586,879	100.00	- 970,666	- 4.71

信託代理與保證資產 -

保證品 -

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金一臺南市七股區七股國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	7,718,122	39.35	8,018,970	38.95	- 300,848	- 3.75
流動負債	5,705,842	29.09	6,009,190	29.19	- 303,348	- 5.05
應付款項	5,705,842	29.09	6,009,190	29.19	- 303,348	- 5.05
應付代收款	5,426,918	27.67	5,501,681	26.72	74,763	- 1.36
應付費用	278,924	1.42	507,509	2.47	228,585	- 45.04
其他負債	2,012,280	10.26	2,009,780	9.76	2,500	0.12
什項負債	2,012,280	10.26	2,009,780	9.76	2,500	0.12
存入保證金	2,012,280	10.26	2,009,780	9.76	2,500	0.12
淨資產	11,898,091	60.65	12,567,909	61.05	- 669,818	- 5.33
淨資產	11,898,091	60.65	12,567,909	61.05	- 669,818	- 5.33
淨資產	11,898,091	60.65	12,567,909	61.05	- 669,818	- 5.33
累積餘額	11,898,091	60.65	12,567,909	61.05	- 669,818	- 5.33
合 計	19,616,213	100.00	20,586,879	100.00	- 970,666	- 4.71
信託代理與保證負債	-		-			
應付保證品	-		-			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	35,797,707	100.00	32,978,598	100.00	2,819,109	8.55
勞務收入	29,000	0.08	39,100	0.12	-10,100	-25.83
服務收入	29,000	0.08	39,100	0.12	-10,100	-25.83
財產收益	2,372,024	6.63	1,998,956	6.06	373,068	18.66
財產孳息收入	427,006	1.19	79,387	0.24	347,619	437.88
廢舊物品售價收入	-	0.00	6,830	0.02	-6,830	-100.00
財產交易利益	-	0.00	1,912,739	5.80	-1,912,739	-100.00
其他財產收入	1,945,018	5.43	-	0.00	1,945,018	-
政府撥入收入	33,385,237	93.26	30,707,886	93.11	2,677,351	8.72
公庫撥款收入	30,699,597	85.76	27,974,934	84.83	2,724,663	9.74
政府其他撥入收入	2,685,640	7.50	2,732,952	8.29	-47,312	-1.73
教學收入	11,446	0.03	7,640	0.02	3,806	49.82
學雜費收入	11,446	0.03	7,640	0.02	3,806	49.82
其他收入	-	0.00	225,016	0.68	-225,016	-100.00
受贈收入	-	0.00	223,000	0.68	-223,000	-100.00
雜項收入	-	0.00	2,016	0.01	-2,016	-100.00
支出	36,576,509	102.18	36,139,482	109.58	437,027	1.21
人事支出	31,222,163	87.22	30,740,964	93.21	481,199	1.57
人事支出	31,222,163	87.22	30,740,964	93.21	481,199	1.57
業務支出	1,738,988	4.86	1,553,664	4.71	185,324	11.93
業務支出	1,738,988	4.86	1,553,664	4.71	185,324	11.93
財產損失	276	0.00	-	0.00	276	-
財產交易損失	276	0.00	-	0.00	276	-
折舊、折耗及攤銷	3,615,082	10.10	3,844,854	11.66	-229,772	-5.98
固定資產折舊	3,615,082	10.10	3,844,854	11.66	-229,772	-5.98
本期賸餘(短絀)	-778,802	-2.18	3,160,884	-9.58	-2,382,082	-75.36
期初淨資產	12,567,909	35.11	15,728,793	47.69	-3,160,884	-20.10
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	108,984	0.30	-	0.00	108,984	-
期末淨資產	11,898,091	33.24	12,567,909	38.11	-669,818	-5.33

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-778,802
8002 調整非現金項目	1,698,844
81 業務活動之淨現金流入(流出)	920,042
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	326,123
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-339,160
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,037
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,152,280
8404 減少短期債務及其他負債	-2,149,780
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	909,505
87 期初現金及約當現金	8,954,793
88 期末現金及約當現金	9,864,298

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,436,278元；增加應付代管資產 +5,436,278元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	33,852,689	1,945,018	35,797,707	收入
勞務收入	29,000	-	29,000	勞務收入
財產收入	427,006	1,945,018	2,372,024	財產收益
政府撥入收入	33,385,237	-	33,385,237	政府撥入收入
教學收入	11,446	-	11,446	教學收入
基金用途	32,961,151	3,615,358	36,576,509	支出
用人費用	31,222,163	-	31,222,163	人事支出
服務費用	1,418,045	320,943	1,738,988	業務支出
材料及用品費	252,343	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	60,800	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,800	-	-	
		276	276	財產損失
		3,615,082	3,615,082	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	891,538	1,670,340	778,802	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,686,004	10,881,905	12,567,909	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		108,984	108,984	淨資產調整數
期末基金餘額	2,577,542	9,320,549	11,898,091	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,945,018元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數320,943元係〈材料及用品費〉252,343+〈租金、償債、利息及相關手續費〉60,800+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,800之調整數合計。
3. 財產損失：調整數276元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,615,082元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數108,984元，係教育局無償撥入本校資產108,984元。

主辦會計人員：陳靜慧

會計室主任 陳靜慧

基金主持人：王琬婷

七股國小校長 王琬婷